

## Marijampolės vaikų lopšelis-darželis

Įm.k.306808778 Kauno g. 13B, LT-68178

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA  
PAGAL 2025 m. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025-10-14 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>6627235,14</b>	<b>5917149,36</b>
I.	Nematerialusis turtas		1335,51	3416,18
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		1335,51	3100,19
I.3	Kitas nematerialusis turtas		0,00	315,99
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		6625899,63	5913733,18
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		5635279,61	4978922,99
II.3	Infrastruktūros statiniai		224595,18	240735,81
II.4	Kiti statiniai		276252,21	141027,57
II.5	Mašinos ir įrenginiai		233765,00	259733,89
II.6	Transporto priemonės		17898,12	805,35
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		211805,61	266203,67
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		26303,90	26303,90
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>2393736,12</b>	<b>1151628,05</b>
I.	Atsargos	P08	97621,51	20484,06
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		97621,51	20484,06
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	P09	6155,95	81,85
III.	Per vienus metus gautinos sumos	P10	2116229,93	1126160,43
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes,		116494,92	113052,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		1882929,17	933388,01
III.6	Kitos gautinos sumos		116805,84	79719,88
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	173728,73	4901,71
	IŠ VISO TURTO:		9020971,26	7068777,41
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	P12	<b>6733485,91</b>	<b>5847973,83</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		297269,27	308240,01
II.	Iš savivaldybės biudžeto		5267407,55	4506535,34
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių		1123401,00	985413,56
IV.	Iš kitų šaltinių		45408,09	47784,92
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>1961062,30</b>	<b>937127,35</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		102740,71	113940,71
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		102740,71	113940,71
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	P17	1858321,59	823186,64
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Straipsniai</b>	<b>Pastabos Nr.</b>	<b>Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena</b>	<b>Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena</b>
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		6655,65	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui		6655,65	
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		119826,07	4291,31
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		914629,62	1817,62
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		813847,04	813847,04
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3363,21	3230,67
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>326423,05</b>	<b>283676,23</b>
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		326423,05	283676,23
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		42746,82	80080,95
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		283676,23	203595,28
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IS VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		9020971,26	7068777,41

Direktorė

Vyriausioji buhalterė

Birutė Dičiūnienė

Aušra Račiūnienė

## Marijampolės vaikų lopšelis-darželis

Įm.k.306808778 Kauno g. 13B, LT-68178

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2025 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2025-10-14 Nr. \_\_\_\_\_

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>11199043,19</b>	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		10401111,26	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		4794076,08	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		5358079,76	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		241072,70	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		7882,72	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS	P21	797931,93	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		797931,93	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>11157174,54</b>	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		9119334,32	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		196511,41	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		311539,27	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2832,22	
V.	TRANSPORTO		3169,34	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		8072,00	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		394848,32	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1561,77	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		834121,51	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		84027,24	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		201157,14	
XIV.	KITOS			
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>41868,65</b>	
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>878,86</b>	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		878,86	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		<b>-0,69</b>	
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
<b>H.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>42746,82</b>	
<b>I.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>J.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>42746,82</b>	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Birutė Dičiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Aušra Račiūnienė

**MARIJAMPOLĖS VAIKŲ LOPŠELIS-DARŽELIS**  
306808778, Marijampolė, Kauno g. 13b

**2025 METŲ 9 MĖNESIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**I. BENDROJI DALIS**

1. Marijampolės vaikų lopšelis-darželis yra viešasis juridinis asmuo, turintis antspaudą su savo pavadinimu, atsiskaitomąją ir kitas sąskaitas Lietuvos Respublikos įregistruotuose bankuose, atributiką. Adresas: Marijampolė, Kauno g. 13b. Įstaigos kodas 306808778.

2. Lopšelio-darželio savininkas – Marijampolės savivaldybė, adresas J. Basanavičiaus a. 1, LT-68307 Marijampolė.

3. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis ir priešmokyklinis ugdymas.

4. Marijampolės vaikų lopšelis-darželis kontroliuojamų, asocijuotų ar kitaip administruojamų subjektų neturi.

5. Marijampolės vaikų lopšelis-darželis turi 12 skyrių:

5.1. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Ažuoliukas“, buveinės adresas Mokolų g. 69, LT-68163 Marijampolė;

5.2. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Nykštukas“, buveinės adresas Uosupio g. 2, LT-68160 Marijampolė;

5.3. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Linelis“, buveinės adresas Vasario 16-osios g. 3, LT-68299 Marijampolė;

5.4. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Pasaka“, buveinės adresas P. Vaičiaičio g. 24, LT-68292 Marijampolė;

5.5. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Rasa“, buveinės adresas Rasos g. 21, LT-68187 Marijampolė;

5.6. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Rūta“, buveinės adresas Draugystės g. 5A, LT-68255 Marijampolė;

5.7. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Šaltinėlis“, buveinės adresas K. Griniaus g. 12A, LT-68282 Marijampolė;

5.8. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Šypsenėlė“, buveinės adresas R. Juknevičiaus g. 80, LT-68192 Marijampolė;

5.9. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Vaivorykštė“, buveinės adresas Mokolų g. 11, LT-68172 Marijampolė;

5.10. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Varpelis“, buveinės adresas Jaunimo g. 3, LT-68247 Marijampolė;

5.11. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius „Želmenėliai“, buveinės adresas J. Žemaitės g. 25 LT-68263 Marijampolė;

5.12. Marijampolės vaikų lopšelio-darželio skyrius Patašinės universalus daugiafunkcis centras, buveinės adresas Nausupės skg. 4, Patašinės k., Marijampolės sen., LT-69105 Marijampolės sav.

6. Lopšelyje-darželyje per 2025 metų 9 mėnesius vidutiniškai dirbo 514 darbuotojų.

7. Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

8. Sprendimai dėl teisinių ginčų nevyksta.

9. Finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami duomenys išreikšti Lietuvos Respublikos piniginiiais vienetais – eurai.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

1. Lopšelio-darželio apskaitos politika pateikta 2024 m. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

2. Per ataskaitinį laikotarpį apskaitos politika nebuvo keičiama.

## **III. PASTABOS**

P08. Atsargas 97 621,51 Eur sudaro: 14 949,42 Eur maisto produktai įsigyti iš įstaigos pajamų, 318,73 Eur kuro likutis, 82 353,36 Eur medžiagos ir ūkinis inventorių neatiduotas naudoti.

P09. Išankstiniai apmokėjimai – 6 155,95 Eur yra teisės aktų prenumerata – 19,35 Eur, svetainės talpinimas – 110,59 Eur, išankstinis apmokėjimas tiekėjams – 5 379,11 Eur ir automobilių draudimas – 646,90 Eur.

P10. Gautinas sumas 116 494,92 Eur sudaro įmokos už paslaugas iš tėvų.

Sukauptas gautinas sumas 1 882 929,17 Eur sudaro: sukauptos finansavimo iš valstybės biudžeto pajamos: mokymo lėšos (K) – 941 307,27 Eur, valstybės lėšos (Y) – 18 412,36 Eur ir nemokamo maitinimo lėšos (D) – 9 283,91 Eur, sukauptos finansavimo iš savivaldybės biudžeto pajamos – 913 925,63 Eur.

Kitas gautinas sumas 116 805,84 Eur sudaro: nepervestos įstaigos pajamos savivaldybei – 6 655,65 Eur ir pervestos savivaldybei ir nesusigrąžintos įstaigos pajamos – 110 150,19 Eur.

P11. Pinigų sumą 173 728,73 Eur sudaro: 6 655,65 Eur - įstaigos surinktos pajamos, 9 577,19 Eur - paramos lėšos ir 157 495,89 Eur - projektų lėšos.

P12. Finansavimo sumų detalizavimas pateikiamas priede.

P17. Mokėtinas sumas biudžetui 6 655,65 Eur sudaro gautos iš tėvų bei už patalpų nuomą ir nepervestos savivaldybei įstaigos pajamos.

Tiekėjams mokėtiną sumą 119 826,07 Eur sudaro: 42 427,89 Eur - savivaldybės biudžeto lėšos, 214,67 Eur – kitos lėšos, 67 899,60 Eur – įstaigos pajamų lėšos ir 9 283,91 Eur – valstybės lėšos (D).

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 914 629,62 Eur: 456 980,55 Eur – savivaldybės biudžeto lėšos, 18 412,36 Eur – valstybės biudžeto lėšos (Y) ir 439 236,71 Eur – mokymo lėšos.

Sukauptas mokėtinas sumas 813 847,04 Eur sudaro: 346 546,51 Eur - savivaldybės biudžeto lėšos, 467 300,53 Eur - valstybės biudžeto lėšos.

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai 3 363,21 Eur - tai tėvų įmokų permokos už darželį.

P21. Pagrindinės veiklos kitos pajamos yra 797 931,93 Eur, tai yra mokestis už vaiko išlaikymą.

P22. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas 8 982 503,30 Eur sudaro: darbo užmokesčio sąnaudos – 8 867 197,04 Eur, ligos pašalpų sąnaudos – 115 306,26 Eur ir socialinio draudimo sąnaudos – 136 831,02 Eur.

Kadangi lopšelis-darželis savo veiklą pradėjo 2024 m. birželio 1 d., todėl palyginamosios informacijos su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu nėra.

Nebalansinėje sąskaitoje yra pagal panaudos sutartį gautas turtas už 295 448,36 Eur. ir naudojamo ūkinio inventoriaus už 2 001 981,33 Eur.

PRIDEDAMA.

Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį.

Direktorė

Birutė Dičiūnienė

Vyriausioji buhalterė

Aušra Račiūnienė

Marijampolės vaikų lopšelio-darželio  
2025 m. 9 mėnesių finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto  
1 priedas

## FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimasis	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>308 240,01</b>	<b>4 323 834,50</b>	<b>0,00</b>				<b>-4 334 805,24</b>				<b>297 269,27</b>
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	306 061,70	105 598,62	74 688,81				-189 223,55				297 125,58
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 178,31	4 218 235,88	-74 688,81				-4 145 581,69				143,69
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>4 506 535,34</b>	<b>4 791 327,61</b>	<b>0,00</b>	<b>879 605,27</b>			<b>-4 910 060,67</b>				<b>5 267 407,55</b>
2.1	nepiniginiam turtui įsigyti	4 484 232,57	0,00	58 016,86	879 605,27			-164 307,61				5 257 547,09
2.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	22 302,77	4 791 327,61	-58 016,86	0			-4 745 753,06				9 860,46
<b>3.</b>	<b>Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):</b>	<b>985 413,56</b>	<b>357 399,31</b>	<b>0,00</b>				<b>-219 411,87</b>				<b>1 123 401,00</b>
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	985 413,56	0,00	46 194,24				-61 644,55				969 963,25
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	357 399,31	-46 194,24				-157 767,32				153 437,75
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>47 784,92</b>	<b>6 339,62</b>	<b>0,00</b>	<b>387,66</b>			<b>-9 104,11</b>				<b>45 408,09</b>
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	42 883,21	0,00	324,80	387,66			-7 764,77				35 830,90
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	4 901,71	6 339,62	-324,80	0			-1 339,34				9 577,19
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>5 847 973,83</b>	<b>9 478 901,04</b>	<b>0,00</b>	<b>879 992,93</b>			<b>-9 473 381,89</b>				<b>6 733 485,91</b>

<b>DETALŪS METADUOMENYS</b>	
<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Aušra Račiūnienė
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	Finansinių ataskaitų rinkinys 2025-09-30
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2025-10-14 Nr. AT-540 (6.28 E)
<b>Adresatas</b>	-
<b>Pasirašymo, tvirtinimo, vizavimo paskirties parašą (-us) sukūrusio (-ių) asmens (-ų) pareigos, vardas (-ai), pavardė (-ės), data</b>	Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis-Vyriausiasis buhalteris Aušra Račiūnienė 2025-10-14; Pasirašymas: Marijampolės vaikų lopšelis-darželis-Direktorius Birutė Dičiūnienė 2025-10-14
<b>Pagrindinio dokumento priedų ir pridedamų dokumentų failų skaičius</b>	0
<b>Papildomi metaduomenys</b>	Dokumentas suformuotas DVS „Kontora“.

---